

# 厦门国贸集团股份有限公司第九届董事会

## 审计委员会 2019 年度履职情况报告

根据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》《厦门国贸集团股份有限公司董事会审计委员会实施细则》等相关规定，厦门国贸集团股份有限公司第九届董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）在 2019 年度严格履行职责，认真完成本职工作，现将有关情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

公司审计委员会由 3 名董事组成，其中两名为独立董事，独立董事委员占审计委员会成员总数的 1/2 以上。审计委员会全部成员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识，且主任委员毛付根先生具备会计相关的专业经验，能够胜任审计委员会的工作。

### 二、审计委员会召开情况

本年度内，公司审计委员会共召开了 8 次会议，其中审计委员会单独召开的会议 7 次，预算和审计委员会联席会议 1 次。所有委员均按时出席，没有无故缺席的情况。

审计委员会对公司定期报告、2018 年度利润分配方案、续聘外部审计机构、关联交易等事项进行了审核、审议；与管理层、外部审计机构及相关部门进行协调与沟通，从财务专业角度对公司业务发展与规划提出建议。

### 三、审计委员会日常履行职责情况

#### 1. 监督及评估外部审计机构工作

##### （1）评估 2018 年度外部审计机构的独立性和专业性

致同会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券相关业务的资格，遵循了独立、客观、公正的执业准则，未获取除约定的审计费用以外的任何现金及其他任何形式的经济利益，较好地完成了公司委托的 2018 年度审计工作。

##### （2）向董事会提出聘请 2019 年度外部审计机构的建议

因公司审计团队离开致同会计师事务所（特殊普通合伙）加入华普天健会计师事务所（特殊普通合伙），并且华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名

为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”），为保持审计工作的连续性，审计委员会向公司董事会提议聘请容诚会计师事务所为公司 2019 年度的财务报告和内部控制审计机构。

### （3）审核外部审计机构的审计费用

经审核，公司实际支付容诚会计师事务所 2018 年度审计费用与公司所披露的审计费用情况相符。

### （4）与外部审计机构讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项

审计委员会与容诚会计师事务所就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通。

### （5）监督和评估外部审计机构是否勤勉尽责

审计委员会认为容诚会计师事务所对公司进行审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则。

## 2. 指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，并对内部审计出现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，未发现内部审计工作存在重大问题。

## 3. 审阅上市公司的财务报告

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的财务报告，并认为公司财务报告是真实的、准确的，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，且不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项和导致非标准无保留意见审计报告的事项。

## 4. 评估内部控制的有效性

报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营管理层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。

## 5. 协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，为更好的使管理层、内部审计部门及相关部门与容诚会计师事务所进行充分有效的沟通，审计委员会在听取了双方的意见后，积极进行了相关协调工作，以求达到用较高的效率完成相关审计工作。

## 6. 审核关联交易事项

报告期内，审计委员会严格履行关联交易控制和日常管理的职责，并针对公司董事会拟审议各项关联交易事项进行审核，召开相应的会议并发表了意见。

审计委员会认为，公司进行的关联交易均是因基于经营发展需要而进行的，交易定价公平合理，不存在损害公司及中小股东利益的情况。

## 四、2019 年年报编制中的履职情况

### 1.确定审计工作时间计划，加强与年审注册会计师沟通

在年度结束后，公司审计委员会与容诚会计师事务所相关负责人进行了沟通，确定了公司 2019 年度财务报表审计总体计划。在审计过程中，审计委员会书面督促其按时提交审计报告，确保公司年报按预约时间完成。

### 2.审阅公司财务报告

在年度结束后，公司审计委员会对公司编制的财务报表进行了审核，并发表意见。在会计师事务所出具初审意见后，再次对公司财务报告进行了审核，认为公司 2019 年年度财务报告所执行的会计政策与采用的会计估计符合企业会计准则和应用指南的相关规定及行业相关规定。公司编制 2019 年年度财务报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息公允、真实地反映出公司 2019 年度的经营管理和财务状况等事项。

### 3.审议有关事项

2020 年 4 月 10 日，公司召开审计委员会会议，审议 1.《公司 2019 年度财务报表及附注》；2.《2019 年度公司内部控制评价报告》；3.《关于容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司进行 2019 年度审计工作的总结报告》；4.《关于支付审计机构 2019 年度审计费用的议案》；5.《关于公司 2020 年度续聘审计机构的议案》；6.《公司 2019 年度审计工作总结及 2020 年度审计工作计划》；7.《公司第九届董事会审计委员会 2019 年度履职情况报告》；8.《关于公司关联人名单的议案》。

## 五、总体评价

报告期内，公司审计委员会依据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》以及《公司章程》《公司审计委员会实施细则》等有关规定和要求，恪尽职守、尽职尽责的履行了审计委员会的相应职责。

2020年，公司审计委员会将继续秉承审慎、客观、独立的原则，认真履行职责，进一步促进公司规范运作、稳健经营，积极维护全体股东合法权益。

厦门国贸集团股份有限公司董事会  
审计委员会

2020年4月30日



（此页无正文，为第九届董事会审计委员会 2019 年度履职情况报告  
之签字页）

审计委员会委员签字：

毛付根 

吴世农 

郭聪明 